



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА  
ЗАКРЫТОЕ АДМИНИСТРАТИВНО-ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ  
ГОРОД ЗАОЗЕРСК МУРМАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

**(Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск)**

184310, г. Заозерск, Мурманской обл., пер. Школьный д. 1

ИНН 5115000310, КПП 511501001, ОГРН 117519004703, ОКПО 15701932

**ИНФОРМАЦИЯ**

**о ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск и о результатах проведенных  
Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск контрольных и экспертно-  
аналитических мероприятий по состоянию на 01 апреля 2024 года**

08 мая 2024 года

город Заозерск

**Общие положения**

Информация о ходе исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск и о результатах проведенных Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по состоянию на 01 апреля 2024 года подготовлена Контрольно-счетной комиссией ЗАТО город Заозерск в соответствии с подпунктом 9 статьи 9 Положения о Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 28.09.2021 № 32-4125, пунктом 2.8 плана работы Контрольно-счетной комиссии ЗАТО город Заозерск на 2024 год.

Для подготовки информации, в соответствии с подразделом 47 Положения о бюджетном процессе в ЗАТО город Заозерск, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 22.02.2022 № 42-4181 в Контрольно-счетную комиссию ЗАТО город Заозерск представлены:

- отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2024 года (ф.0503117);
- отчет об исполнении бюджета по ведомственной и функциональной структуре расходов по состоянию на 01 апреля 2024 года;
- информация об исполнении доходной части бюджета по состоянию на 01 апреля 2024 года;
- информация об использовании средств по объектам капитального строительства за период с 01.01.2024 г. по 31.03.2024 г.;
- информация об использовании бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2024 года;
- аналитическая информация об использовании средств Резервного фонда по состоянию на 01 апреля 2024 года.

Для подготовки Заключения использована информация о ходе реализации муниципальных программ за 1 квартал 2024 года, размещенной на официальном сайте органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск (<https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska/municipalnye-programmy-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/>).

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) отчет об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2024 года утвержден постановлением Администрации ЗАТО город Заозерск от 12.04.2024 № 236.

## Общие итоги исполнения местного бюджета ЗАТО город Заозерск

Основные характеристики бюджета ЗАТО город Заозерск на 2024 год утверждены решением Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 19.12.2023 № 69-4378 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – решение о бюджете).

По состоянию на 01 апреля 2024 года в решение о бюджете один раз вносились изменения. Динамика изменения основных параметров бюджета на 01 апреля 2024 года приведена в Таблице 1.

Таблица 1, тыс.руб.

| Решение Совета депутатов<br>ЗАТО город Заозерск | Показатели бюджета |            |                 |
|---|--------------------|------------|-----------------|
|   | доходы             | расходы    | Дефицит бюджета |
| <b>Первоначальный бюджет</b>                    |                    |            |                 |
| № 69-4378 от 19.12.2023                         | 748 200,5          | 770 339,5  | 22 139,0        |
| <b>Изменения</b>                                |                    |            |                 |
| № 73-4399 от 27.02.2024                         | 799 942,8          | 849 178,2  | 49 235,4        |
| Изменения (+,-)                                 | + 51 742,3         | + 78 838,7 | + 27 096,4      |

В результате принятых корректировок уточненный объем доходов утвержден в сумме 799 942,8 тыс.руб., по расходам - в сумме 849 178,2 тыс.руб., дефицит исполнения бюджета утвержден в сумме 49 235,4 тыс.руб.

Согласно Отчету об исполнении бюджета на 01 апреля 2024 года (форма ОКУД 0503117) утвержденные бюджетные назначения по расходам не соответствуют плановым показателям, утвержденным решением о бюджете от 19.12.2023 № 69-4378 (в редакции от 27.02.2024 № 73-4399).

Таблица 2, тыс.руб.

| Основные характеристики бюджета | Утверждено решением о бюджете от 27.02.2024 № 73-4399 | По данным Отчета об исполнении бюджета на 01.04.2024 (ф. 0503117) | Отклонения (гр.3-гр.2) |
|---------------------------------|---|---|------------------------|
| 1                               | 2   | 3   | 4                      |
| Доходы                          | 799 942,8   | 799 942,8   | 0,0                    |
| Расходы                         | 849 178,2   | 854 703,5   | +5 525,3               |
| Дефицит                         | -49 235,4   | -49 235,4   | 0,0                    |

В соответствии с пунктом 8 статьи 217 БК РФ, подпунктом 8.2 решения Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 19.12.2023 № 69-4378 «О бюджете ЗАТО город Заозерск на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» в сводную бюджетную роспись по расходам внесены изменения по решению руководителя финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете.

Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск, на основании уведомлений по расчетам между бюджетами (форма по ОКУД 0504817) в сводную бюджетную роспись внесены изменения на сумму 5 225,3 тыс.руб.:

- увеличена субсидия на реализацию мероприятий, направленных на ликвидацию накопленного экологического ущерба на 594,0 тыс.руб.;

- увеличена субсидия из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Мурманской области на реализацию мероприятий по созданию условий для функционирования в муниципальных образованиях Комнат и Домов Всероссийского военно-патриотического общественного движения «ЮНАРМИЯ» на 622,5 тыс. руб.;

- увеличена субсидия на финансовое обеспечение затрат по формированию материально-технической базы, необходимой для функционирования отделений

Общероссийского общественно-государственного движения детей и молодежи на территории Мурманской области на 1 000,0 тыс.руб.;

- увеличена субвенция бюджетам муниципальных образований Мурманской области на осуществление деятельности по отлову и содержанию животных без владельцев на 8,7 тыс.руб.;

- увеличены иные межбюджетные трансферты в целях поощрения органов местного самоуправления городских и муниципальных округов, муниципальных районов Мурманской области за содействие в выполнении задач, возложенных на Вооруженные силы Российской Федерации на 3 000,0 тыс.руб.

А также, согласно пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета ЗАТО город Заозерск, в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ увеличено софинансирование местного бюджета на реализацию инициативных проектов в муниципальных образованиях Мурманской области на 300,0 тыс.руб.

Исполнение основных параметров бюджета ЗАТО город Заозерск по состоянию на 01 апреля 2024 года согласно Отчету об исполнении бюджета (ф.0503117) в сравнении с аналогичными показателями предыдущего года представлено в Таблице 3.

Таблица 3, тыс.руб.

| Основные характеристики бюджета    | Отчет на 01.04.2023 (ф.0503117)             |            |      | Отчет на 01.04.2024 (ф.0503117)             |           |      | Темп роста (+), сокращения (-) к 2023 году, % |
|------------------------------------|---|------------|------|---|-----------|------|---|
|                                    | Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117) | Исполнено  |      | Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117) | Исполнено |      |   |
|                                    |   | сумма      | %    |   | сумма     | %    |   |
| 1                                  | 2   | 3          | 4    | 5   | 6         | 7    | 8   |
| Доходы                             | 889 045,0                                   | 158 588,3  | 17,8 | 799 942,8                                   | 175 344,0 | 21,9 | +10,6   |
| Расходы                            | 928 447,0                                   | 145 419,7  | 15,7 | 854 703,5                                   | 166 866,5 | 19,5 | +14,7   |
| Результат исполнения бюджета (+,-) | - 32 601,5                                  | - 13 168,6 | 40,4 | -49 235,4                                   | 8 477,5   | х    | х   |

Сравнительный анализ исполнения основных параметров бюджета за первый квартал 2024 года к аналогичному периоду 2023 года свидетельствует об:

- увеличении поступления доходов на 10,6%;
- увеличении расходов на 14,7%.

### Исполнение бюджета ЗАТО город Заозерск по доходам

Согласно Отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01 апреля 2024 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по доходам на 175 344,0тыс. руб., что составило 21,9% от утвержденных годовых назначений.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 апреля 2024 года обеспечено:

- на 20,4 % поступлением налоговых доходов, которые составили 35 793,4 тыс.руб;
- на 6,5 % поступлением неналоговых доходов, которые составили 11 326,1 тыс.руб;
- на 73,1 % безвозмездными поступлениями, которые составили 128 224,5 тыс.руб.

Исполнение доходной части бюджета ЗАТО город Заозерск на 1 апреля 2024 года представлено в Таблице 4.

Таблица 4, тыс.руб.

| Наименование показателей  | Утвержденные бюджетные назначения | Фактическое поступление | Процент исполнения, % |
|---|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>ДОХОДЫ, в том числе</b>  | <b>799 942,8</b>                  | <b>175 344,0</b>        | <b>21,9</b>           |
| <b>1. Налоговые доходы в т. ч.</b>  | <b>193 632,1</b>                  | <b>35 793,4</b>         | <b>18,5</b>           |
| Налог на доходы физических лиц  | 183 466,9                         | 33 420,0                | 18,2                  |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ   | 5 678,1                           | 1 496,6                 | 26,4                  |
| Налог на совокупный доход   | 2 302,4                           | 502,2                   | 21,8                  |
| Налоги на имущество   | 779,0                             | 50,5                    | 6,5                   |
| Государственная пошлина   | 1 405,7                           | 324,1                   | 23,1                  |
| <b>2. Неналоговые доходы в т. ч.</b>  | <b>33 694,7</b>                   | <b>11 326,1</b>         | <b>33,6</b>           |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности   | 32 393,7                          | 10 426,7                | 32,2                  |
| Платежи при пользовании природными ресурсами  | 210,0                             | 37,7                    | 18,0                  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства   | 252,0                             | 179,0                   | 71,0                  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов   | 100,0                             | 0,0                     | 0,0                   |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба  | 739,0                             | 382,9                   | 51,8                  |
| Прочие неналоговые доходы   | x                                 | 299,8                   | x                     |
| <b>3. Безвозмездные поступления в т.ч.</b>  | <b>572 616,0</b>                  | <b>128 224,5</b>        | <b>22,4</b>           |
| Дотации бюджетам муниципальных образований  | 326 541,8                         | 78 725,7                | 24,1                  |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований   | 108 512,0                         | 12 984,2                | 12,0                  |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований  | 129 585,7                         | 31 441,9                | 24,3                  |
| Иные межбюджетные трансферты  | 7 976,5                           | 5 476,5                 | 68,7                  |
| Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы | x                                 | -18,0                   | x                     |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет   | x                                 | -385,8                  | x                     |

Исполнение бюджета по доходам выше аналогичного периода 2023 года на 16 755,7 тыс. руб. или на 10,6 %.

Таблица 5, тыс.руб.

| Наименование показателей  | Исполнено на<br>01.04.2023 | Исполнено на<br>01.04.2024 | Сокращение<br>доходов « - » | Соотношение<br>2024<br>к 2023, % |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
|   |                            |                            | Увеличение<br>доходов « + » |                                  |
| <b>Доходы, всего</b>  | <b>158 588,3</b>           | <b>175 344,0</b>           | +16 755,7                   | +10,6                            |
| <b>Налоговые и неналоговые доходы</b>   | <b>40 421,5</b>            | <b>47 119,5</b>            | +6 698,0                    | +16,6                            |
| Налоговые доходы  | 30 273,8                   | 35 793,4                   | +5 519,6                    | +18,2                            |
| Неналоговые доходы  | 10 147,7                   | 11 326,1                   | +1 178,4                    | +11,6                            |
| <b>Безвозмездные поступления</b>  | <b>118 166,8</b>           | <b>128 224,5</b>           | +10 057,7                   | +8,5                             |
| Дотации бюджетам муниципальных образований  | 76 942,4                   | 78 725,7                   | +1 783,3                    | +2,3                             |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований   | 10 691,6                   | 12 984,2                   | +2 292,6                    | +21,4                            |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований  | 29 368,3                   | 31 441,9                   | +2 073,6                    | +7,1                             |
| Иные межбюджетные трансферты  | 1 882,1                    | 5 476,5                    | +3 594,4                    | +191,0                           |
| Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы | x                          | -18,0                      | x                           | x                                |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет   | -717,6                     | -385,8                     | x                           | x                                |

### Налоговые доходы

Поступление в бюджет налоговых доходов за рассматриваемый период составило 35 793,4 тыс. руб. (18,5 % от утвержденных бюджетных назначений) и обеспечено в основном: поступлением налога на доходы физических лиц в сумме 33 420,0 тыс. руб. (93,4 % от общего объема налоговых доходов) и налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ в сумме 1 496,6 тыс.руб. (4,2 % от общего объема налоговых доходов).

### Неналоговые доходы

Поступление неналоговых доходов в бюджет в отчетном периоде составило 11 326,1 тыс.руб. (33,6% от утвержденных бюджетных назначений).

Наибольший удельный вес в структуре неналоговых доходов занимают:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности 10 426,7 тыс.руб.;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба 382,9 тыс.руб.;
- прочие неналоговые доходы 299,8 тыс.руб.

### Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за первый квартал 2024 года составили 128 224,5 тыс. руб. или 22,4 % годового плана, из них:

- дотации бюджетам муниципальных образований – 78 725,7 тыс. руб. или 24,1% от

утвержденных бюджетных назначений;

- субсидии бюджетам муниципальных образований – 12 984,2 тыс. руб. или 12,0% от утвержденных бюджетных назначений;
- субвенции бюджетам муниципальных образований – 31 441,9 тыс. руб. или 24,3% от утвержденных бюджетных назначений;
- иные межбюджетные трансферты - 5 476,5 тыс.руб. или 68,7 % от утвержденных бюджетных назначений.

В течение первого квартала 2024 года произведен возврат (зачет):

- излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы в размере 18,0 тыс.руб.;
- остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 385,8 тыс.руб.

### Исполнение расходной части бюджета в разрезе функциональной и ведомственной классификации расходов бюджета

По состоянию на 01 апреля 2024 года бюджет ЗАТО город Заозерск выполнен по расходам на 166 866,5 тыс.руб., что составило 19,5 % утвержденных бюджетных назначений.

### Функциональная классификация расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в соответствии с разделами классификации расходов бюджетов Российской Федерации, относительно утвержденных бюджетных назначений, а также сравнительный анализ исполнения к аналогичному периоду 2023 года представлены в Таблице 6.

Таблица 6, тыс.руб.

| Раздел                | Наименование показателя                                     | на 01.04.2023                               |                  |                       | на 01.04.2024                               |                  |                       | Темп роста (+), снижения (-) к 2023г, % |
|-----------------------|---|---|------------------|-----------------------|---|------------------|-----------------------|---|
|                       |   | Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117) | Исполнено        | Процент исполнения, % | Утверждено бюджетных назначений (ф.0503117) | Исполнено        | Процент исполнения, % |   |
| <b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b> |   | <b>928 447,0</b>                            | <b>145 419,7</b> | <b>15,7</b>           | <b>854 703,5</b>                            | <b>166 866,5</b> | <b>19,5</b>           | <b>+14,7</b>                            |
| 01                    | Общегосударственные вопросы                                 | 131 040,2                                   | 26 641,6         | 20,3                  | 143 203,2                                   | 30 063,0         | 21,0                  | +12,8                                   |
| 02                    | Национальная оборона  | 641,8                                       | 135,4            | 21,1                  | 969,4                                       | 144,9            | 14,9                  | +7,0                                    |
| 03                    | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 27 757,6                                    | 5 510,5          | 19,9                  | 30 890,1                                    | 5 991,4          | 19,4                  | +8,7                                    |
| 04                    | Национальная экономика                                      | 55 777,9                                    | 6 199,4          | 11,1                  | 91 416,5                                    | 7 091,3          | 7,8                   | +14,4                                   |
| 05                    | Жилищно-коммунальное хозяйство                              | 166 913,8                                   | 24 737,5         | 14,8                  | 174 327,7                                   | 26 265,4         | 15,1                  | +6,2                                    |
| 06                    | Охрана окружающей среды                                     | 193 067,8                                   | 328,5            | 0,2                   | 5 089,7                                     | 313,1            | 6,2                   | -4,7                                    |
| 07                    | Образование   | 269 212,1                                   | 62 916,1         | 23,4                  | 318 155,5                                   | 76 492,5         | 24,0                  | +21,6                                   |
| 08                    | Культура,   | 53 110,8                                    | 12 677,1         | 23,9                  | 59 021,3                                    | 14 544,2         | 24,6                  | +14,7                                   |

|    |  |          |         |      |          |         |      |       |
|----|--|----------|---------|------|----------|---------|------|-------|
|    | кинематография                                       |          |         |      |          |         |      |       |
| 10 | Социальная политика                                  | 18 489,4 | 3 577,3 | 19,3 | 17 130,4 | 3 328,2 | 19,4 | -7,0  |
| 11 | Физическая культура и спорт                          | 8 225,1  | 1 646,3 | 20,0 | 9 429,1  | 1 373,4 | 14,6 | -16,6 |
| 12 | Средства массовой информации                         | 4 200,0  | 1 050,0 | 25,0 | 5 061,4  | 1 259,1 | 24,9 | +19,9 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 10,5     | 0,0     | 0,0  | 9,1      | 0,0     | 0,0  | 0,0   |

Исполнение расходной части бюджета за первый квартал 2024 года сложилось на низком уровне. Средний показатель исполнения расходов составил 19,5%.

Ниже среднего показателя расходы исполнены по следующим разделам:

- 06 «Охрана окружающей среды» - 313,1 тыс.руб. или 6,2% от утвержденных годовых назначений;

- 04 «Национальная экономика» - 7 091,3 тыс.руб. или 7,8% от утвержденных годовых назначений;

- 11 «Физическая культура и спорт» - 1 373,4 тыс.руб. или 14,6% от утвержденных годовых назначений;

- 02 «Национальная оборона» - 144,9 тыс.руб. или 14,9% от утвержденных годовых назначений;

- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 26 265,4 тыс.руб. или 15,1% от утвержденных годовых назначений.

По остальным разделам исполнение сложилось от 19,4% до 24,9%.

По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнение в первом квартале 2024 года отсутствовало.

По отношению к аналогичному периоду 2023 года за первый квартал 2024 года объем расходов бюджета увеличился на 21 446,8 тыс.руб. или на 14,7%. Наибольшее увеличение объемов расходов в процентном отношении наблюдается по разделам: 07 «Образование» (+21,6%), 12 «Средства массовой информации» (+19,9%).

### Ведомственная структура расходов

Показатели исполнения расходной части местного бюджета в разрезе ведомственной классификации расходов бюджетов Российской Федерации на 01 апреля 2024 года представлены в Таблице 7.

Таблица 7, тыс.руб.

| Наименование ГРБС  | ведомство | Утверждено бюджетных назначений | Исполнено на 01.04.2024 | Процент исполнения, % | Удельный вес, % |
|--|-----------|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------|
| Администрация ЗАТО город Заозерск  | 503       | 445 122,5                       | 68 624,9                | 15,4                  | 52,1            |
| Совет депутатов ЗАТО город Заозерск  | 506       | 13 238,9                        | 2 579,7                 | 19,5                  | 1,5             |
| Контрольно-счетная комиссия ЗАТО город Заозерск  | 512       | 4 342,7                         | 972,1                   | 22,4                  | 0,5             |
| МКУ «Управление образования, культуры, спорта и молодежной политики ЗАТО город Заозерск» | 514       | 391 999,4                       | 94 689,8                | 24,2                  | 45,9            |
| <b>Итого</b>   |           | <b>854 703,5</b>                | <b>166 866,5</b>        | <b>19,5</b>           | <b>100,0</b>    |

Наибольший объем бюджетных ассигнований запланирован и направлен Администрации ЗАТО город Заозерск – 52,1% общего объема бюджетных ассигнований.

Наименьший процент исполнения бюджетных назначений отмечается по ГРБС - Администрация ЗАТО город Заозерск – 15,4%.

Процент исполнения расходной части бюджета на 1 апреля 2024 года по остальным ГРБС варьируется от 19,5% до 24,2 %.

### **Резервный фонд ЗАТО город Заозерск**

Объем бюджетных ассигнований Резервного фонда ЗАТО город Заозерск на 2024 год решением о бюджете утвержден в объеме 1 500,0 тыс. руб.

Согласно Отчету, исполнение по ассигнованиям резервного фонда по состоянию на 1 апреля 2024 года отсутствует.

### **Дорожный фонд ЗАТО город Заозерск**

Объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда ЗАТО город Заозерск решением о бюджете (в редакции от 27.02.2024 № 73-4399) утвержден в объеме 90 222,1 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования дорожного фонда, распределенные по ведомству 503 «Администрация городского округа закрытое административно-территориальное образование город Заозерск Мурманской области» по разделу (подразделу) 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 01 апреля 2024 отражены в таблице № 8.

Таблица № 8, тыс.руб.

| Наименование показателя  | Объем распределенных бюджетных ассигнований | Исполнено на 01.04.2024 |             |
|--|---|-------------------------|-------------|
|  |   | сумма                   | %           |
| <b>Дорожное хозяйство (дорожные фонды), всего</b>  | <b>90 222,1</b>                             | <b>10 033,4</b>         | <b>11,1</b> |
| Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения   | 41 903,7                                    | 0,0                     | 0,0         |
| Содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов   | 34 508,5                                    | 10 033,4                | 29,1        |
| Финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и искусственных дорожных сооружений на них за счет средств дорожного фонда      | 12 587,2                                    | 0,0                     | 0,0         |
| Финансовое обеспечение работ по диагностике и оценке транспортно-эксплуатационного состояния, паспортизации, разработке и актуализации проектов организации дорожного движения | 1 222,7                                     | 0,0                     | 0,0         |

Исполнение на 01 апреля 2024 года составило 10 033,4 тыс. руб., что составляет 11,1% от годового плана.

### **Исполнение расходной части бюджета в части капитальных вложений в объекты муниципальной собственности**

Запланированные бюджетные назначения на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности на 2024 год отсутствуют.



### Исполнение расходной части бюджета ЗАТО город Заозерск в части муниципальных программ

Первоначально в 2024 году решением о бюджете было предусмотрено финансирование муниципальных программ на общую сумму 749 887,2 тыс.руб., что составляет 97,3% от общего объема расходов бюджета.

В результате внесения изменений в решение о бюджете (решение Совета депутатов ЗАТО город Заозерск от 27.02.2024 № 73-4399) общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ составил 826 384,8 тыс.руб.

Анализ исполнения расходов бюджета ЗАТО город Заозерск в рамках муниципальных программ проведен на основании Отчета о ходе реализации муниципальных программ за первый квартал 2024 года, размещенного на официальном сайте органов местного самоуправления ЗАТО город Заозерск ([https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska-municipalnye-programmy-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/](https://www.zatozaozersk.ru/administraciya-zato-goroda-zaozerska/municipalnye-programmy-zato-goroda-zaozerska-murmanskoy-oblasti/otchety-o-realizacii-municipalnyh-programm/)).

Исполнение программных мероприятий по состоянию на 01 апреля 2024 года представлено в Таблице 9.

Таблица 9, тыс.руб.

| Наименование программы  | Утверждено бюджетных назначений (РСД от 27.02.2024 № 73-4399) | Утверждено согласно Отчету о ходе реализации муниципальных программ | Отклонение от РСД | Исполнено на 01.04.2024 | Процент исполнения, % |
|---|---|---|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие образования, культуры, спорта и молодежной политики в ЗАТО город Заозерск» на 2018 -2026 годы                           | 398 108,4   | 399 731,0   | +1 622,6          | 94 963,6                | 23,8                  |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Охрана окружающей среды» на 2014-2026 годы.  | 4 489,6   | 5 089,6   | +600,0            | 313,1                   | 6,2                   |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ЗАТО город Заозерск» на 2018-2026 годы.                                | 360,3   | 510,3   | +150,0            | 140,8                   | 27,6                  |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в ЗАТО город Заозерск» на 2014-2026 годы.                              | 5,0   | 5,0   | 0,0               | 0,0                     | 0,0                   |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное управление муниципальными финансами ЗАТО город Заозерск» на 2014-2026 годы.  | 23 871,1  | 23 871,1  | 0,0               | 5 059,1                 | 21,2                  |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Повышение информационной открытости деятельности органов местного самоуправления» на 2014-2026 годы.                             | 5 061,4   | 5 061,4   | 0,0               | 1 259,1                 | 24,9                  |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Повышение безопасности дорожного движения и снижение дорожно-транспортного травматизма в ЗАТО город Заозерск» на 2014-2026 годы. | 300,0   | 300,0   | 0,0               | 0,0                     | 0,0                   |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Эффективное муниципальное управление в ЗАТО город Заозерск» на 2015-2026 годы.   | 97 336,9  | 97 334,2  | -2,7              | 21 164,0                | 21,7                  |
| Муниципальная программа ЗАТО город  | 1 684,0   | 1 684,0   | 0,0               | 414,7                   | 24,6                  |

|  |                  |                  |                 |                  |             |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------|
| Заозерск «Социальная поддержка некоторых категорий граждан ЗАТО город Заозерск» на 2015-2026 годы.   |                  |                  |                 |                  |             |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск» на 2015-2026 годы.   | 241 011,4        | 241 603,7        | +592,3          | 33 253,7         | 13,8        |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории ЗАТО город Заозерск» на 2015-2026 годы. | 29 302,6         | 29 582,6         | +280,0          | 5 819,4          | 19,7        |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности в ЗАТО город Заозерск» на 2015-2026 годы.   | 230,0            | 230,0            | 0,0             | 0,0              | 0,0         |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ЗАТО город Заозерск» на 2016-2026 годы.   | 20,0             | 20,0             | 0,0             | 0,0              | 0,0         |
| Муниципальная программа ЗАТО город Заозерск «Формирование современной городской среды ЗАТО город Заозерск» на 2017-2026 годы.  | 24 604,1         | 23 884,5         | -719,6          | 0,0              | 0,0         |
| <b>ИТОГО</b>   | <b>826 384,8</b> | <b>828 907,4</b> | <b>+2 522,6</b> | <b>163 646,6</b> | <b>19,7</b> |

Исполнение бюджета за первый квартал 2024 года в программном формате составило 163 646,6 тыс.руб. или 19,7% от утвержденных годовых назначений.

Анализ исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2024 года в программном исполнении показал:

- По состоянию на 01 апреля 2024 года отсутствовало исполнение пяти муниципальных программ.
- Низкое освоение бюджетных ассигнований наблюдается:
  - по муниципальной программе «Охрана окружающей среды» – 6,2%. Причинами низкого исполнения, согласно Отчету о ходе реализации муниципальной программы, явилась сезонность работ, работы оплачиваются по этапам, нахождение проекта в экспертизе;
  - по муниципальной программе «Обеспечение комфортной среды проживания населения ЗАТО город Заозерск» - 13,8%. Причинами низкого исполнения, согласно Отчету о ходе реализации муниципальной программы, явилось нахождение проектно-сметной документации в экспертизе, оплата по факту выполненных работ.
- По остальным муниципальным программам исполнение варьируется от 19,7 % до 24,9%.

#### **Дефицит (профицит) и источники финансирования дефицита бюджета**

Результатом исполнения бюджета ЗАТО город Заозерск за первый квартал 2024 года является профицит бюджета в сумме 8 477,5 тыс.руб. при утвержденном годовом дефиците в размере 49 235,4 тыс. руб.

Профицит бюджета ЗАТО город Заозерск обусловлен низким исполнением плановых показателей по всем разделам расходов бюджета (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 687 837,0 тыс. руб.).

**Основные показатели деятельности Контрольно-счетной комиссии  
ЗАТО город Заозерск на 01 апреля 2024 года  
(нарастающим итогом с начала года)**

| Наименование основных показателей деятельности   | Всего      |
|--|------------|
| <b>Общее количество выполненных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:</b>  |            |
| - контрольные мероприятия  | 1          |
| - экспертно-аналитические мероприятия  | 3          |
| <b>Контрольная деятельность:</b>   |            |
| Общее количество выполненных контрольных мероприятий, в том числе:   | 1          |
| - аудит в сфере закупок  | 0          |
| Объем средств, проверенных в рамках контрольных мероприятий, тыс. рублей, в том числе:   | 5 928,0    |
| - бюджетных средств  | 5 928,0    |
| Количество объектов, охваченных в рамках контрольных мероприятий   | 1          |
| <b>Экспертно-аналитическая деятельность:</b>   |            |
| Общее количество выполненных экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:   | 3          |
| - проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск о бюджете  | 1          |
| - иных проектов решений Совета депутатов ЗАТО город Заозерск   | 2          |
| - иных экспертно-аналитических мероприятий   | 0          |
| <b>При проведении мероприятий внешнего муниципального финансового контроля:</b>  |            |
| количество актов, составленных на основном этапе мероприятия   | 1          |
| количество утвержденных отчетов / заключений по результатам мероприятия  | 1          |
| Объем финансовых нарушений, выявленных по результатам мероприятий по внешнему муниципальному финансовому контролю, тыс. рублей, в том числе: |            |
| - нецелевое использование бюджетных средств  | 139,6      |
| - нарушения при формировании и исполнении бюджета  | -          |
| -неправомерное использование средств   | 43,5       |
| -неэффективное использование средств   | -          |
| <b>Общий объем средств возмещенных в бюджет ЗАТО город Заозерск (тыс. рублей)</b>  | <b>0,0</b> |
| <b>Результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий</b>  |            |
| Общее количество представлений и предписаний, направленных объектам контроля, в том числе:   | -          |
| - представлений  | 1          |
| - предписаний  | -          |
| Количество направленных уведомлений о применении бюджетных мер принуждения   | -          |

|   |   |
|---|---|
| Количество составленных Контрольно-счетной комиссией протоколов по делам об административных правонарушениях                        | 3 |
| Количество принятых решений о привлечении к административной ответственности по делам об административных правонарушениях           | - |
| Сумма выплаченных штрафов по делам об административных правонарушениях (тыс.руб.)   | - |
| Количество материалов (обращений), направленных в органы прокуратуры и иные правоохранительные органы для принятия мер реагирования | 1 |
| Количество направленных дел в Комитет государственного и финансового контроля Мурманской области                                    | - |
| Количество направленных дел в Государственную инспекцию труда в Мурманской области  | - |
| Количество информационных писем, направленных Контрольно-счетной комиссией  | - |

Ответственный исполнитель  
инспектор



К.А. Ефанова